

Kirketorvet 18,1 · 4760 Vordingborg

Telefon: 5537 7033

Telefax 5537 7066

E-mail: revisor@fs-revision.dk

Årsrapport for 2017
11.regnskabsår

Specificeret

Vaks Service APS

4720 Præstø

CVR-nr. 26249996

Selskabsoplysninger

Selskabet Vaks Service APS Rødegårdsvej 162

4720 Præstø
Cvr.nr:26249996

Hjemsted: Vordingborg

Direktion Leif Christensen

Pengeinstitutter Møns Bank

Anpartshaver/e: Martin Christensen, 100%

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsesberetning:	
Ledelsesberetning	4
Påtegninger:	
Ledelsespåtegning	5
Årsregnskab :	
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Forpligtelser m.v.	9
Resultatopgørelse for perioden 1/1-2017 - 31/12-2017	10
Balance pr. 31/12-2017	11-12
Specifikationer	13->

Ledespåtegning

Den af os udarbejdede årsrapport for 2017 er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning.

Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet opfylder stadig betingelserne for fravalg af revision.

Ledelsens underskrifter

Præstø, den 17/5-2018.

Direktion

Leif Christensen
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Vaks Service APS Rødegårdsvej 162 for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden). Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret. Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Varekøb til videresalg samt råvarer og hjælpematerialer leveret og forbrugt ved udført arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Direkte og indirekte omkostninger vedrørende salg og udført arbejde samt administration heraf.

Financielle indtægter

Renteindtægter, modtaget udbytte samt kursgevinster på obligationer og aktier.

Financielle omkostninger

Renteomkostninger og kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Årets skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Skatteprocenten udgør 23,5

Materielle & immaterielle anlægsaktiver

Er opført til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger:	100 år	1.296.930
Driftsmateriel & inventar:	afskrevet	0

Anlægsaktiver nedskrives til genindvendingsværdien, hvis denne værdi er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser er baseret på den nominelle værdi reduceret med hensættelse til imødegåelse af forventet tab. Forventet tab udgør: Kr.0.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster

Anvendt regnskabspraksis

fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit)

Forpligtelser m.v.

Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Pantsætninger Ingen

Samlet regnskabsmæssig værdi af pantsatte aktiver: Ingen

Sikkerhedsstillelser: Ingen

Garantiforpligtelser: Ingen

Kautionsforpligtelser: Ingen

Leasingforpligtelser: Ingen

Resultatopgørelse for perioden 01.01.2017-31.12.2017

Spec.	2017 Kr.	2016 Kr.
NETTOOMSÆTNING	259.844	482.824
1 Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver	471.262	0
2 Andre driftsindtægter	59.400	64.800
3 Udgifter til råvarer og hjælpematerialer	-392.696	-164.713
4 Andre eksterne omkostninger	-29.731	-128.813
BRUTTOFORTJENESTE	368.080	254.098
Andre omkostninger til social sikring	-6.871	-3.258
5 Andre driftsomkostninger	-41.818	-90.341
ORDINÆRT RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	319.391	160.499
6 Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	78	39
7 Andre finansielle omkostninger	0	-197
RESULTAT FØR SKAT	319.469	160.341
8 Skat af årets resultat	-70.282	-40.876
ÅRETS RESULTAT	249.187	119.465
 RESULTATDISPONERING		
Det disponible beløb udgør:		
Overført fra tidligere år	88.460	-31.005
Årets resultat	249.187	119.465
Til disposition	337.647	88.460
 som af bestyrelsen foreslås disponeret således:		
Henlæggelse til reservefond	249.187	119.465
Overført til næste år	88.460	-31.005
Disponeret i alt	337.647	88.460

Balance pr. 31. december 2017

Spec.	2017 Kr.	2016 Kr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
9	1.296.930	1.296.930
10 Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	1.296.930	1.296.930
Finansielle anlægsaktiver		
11 Andre værdipapirer og kapitalandele	4.450	4.450
Finansielle anlægsaktiver i alt	4.450	4.450
Anlægsaktiver i alt	1.301.380	1.301.380
OMSÆTNINGSAKTIVER		
12 Likvide beholdninger	801.127	818.133
Omsætningsaktiver i alt	801.127	818.133
AKTIVER I ALT	2.102.507	2.119.513

Balance pr. 31. december 2017

Spec.	2017 Kr.	2016 Kr.
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	125.000	125.000
13 Reserve for opskrivninger	1.093.491	1.093.491
Overført fra tidligere år	88.460	-31.005
Overført af årets resultat	249.187	119.465
Egenkapital i alt	1.556.138	1.306.951
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.000	15.000
14 Selskabsskat	29.573	7.532
15 Skyldig moms og afgifter	5.421	-31.487
16 Anden gæld	500.374	821.516
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	546.368	812.562
Gældsforpligtelser i alt	546.368	812.562
PASSIVER I ALT	2.102.506	2.119.513

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter udlejning af ejendommen Rødegårdsvej 162

Økonomisk udvikling i regnskabsåret

Den økonomiske udvikling i selskabet har været tilfredsstillende.

Usædvanlige forhold

Ingen

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der kan have betydning for det aflagte regnskab for år 2017

Den forventede udvikling

Den forventede udvikling for regnskabsåret 2013 er positiv.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Ingen.

Specifikationer

Spec.	2017 Kr.	2016 Kr.
1 Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver		
Konsulentbistand	323.556	0
Honorar salg	147.706	0
Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver i alt	471.262	0
2 Andre driftsindtægter		
Lejeindtægt, ejendom	59.400	64.800
Andre driftsindtægter i alt	59.400	64.800
3 Udgifter til råvarer og hjælpematerialer		
Varekøb EU u/moms	-205.203	-151.137
Hjemtagelsesomkostninger u/moms	0	-504
Godkendelser udland	0	-4.337
Dataerklæringer udland	-187.493	0
Færdigvarer/handelsvarer fra eksterne leverandører, primo	0	-8.734
Udgifter til råvarer og hjælpematerialer i alt	-392.696	-164.713
4 Andre eksterne omkostninger		
Underentreprenører	-3.138	-33.461
Restaurationsbesøg u. momsfradrag	-4.570	0
Tobak, vin, spiritus, øl mv.	0	-3.193
Gaver og blomster	-1.373	0
Anden repræsentation	0	-17.991
Sponsorvirksomhed	0	-10.000
Dekoration/skilte	0	-933
Brændstof	-4.192	0
Vedligeholdelse	-160	0
Brændstof	-2.546	-5.280
Kontorartikler/tryksager	-1.978	-17.175
EDB-udgifter	-1.084	-2.268
Vedligeholdelse inventar	0	-648
Småanskaffelser u/skattemæssig grænse	-1.533	-21.507
Telefon	-6.248	-3.625
Porto u/moms	-6.907	-3.064
Revisorhonorar	4.000	-7.960
Andre udgifter	0	-1.708
Andre eksterne omkostninger i alt	-29.731	-128.813
5 Andre driftsomkostninger		
forsikring	-2.702	-2.647
el, vand, gas	-23.457	-68.910
ejend.skat	-7.846	-7.660
Antennelaug	-3.122	0

Specifikationer

Spec.	2017 Kr.	2016 Kr.
Vedligeholdelse og reparationer	-4.691	-11.124
Andre driftsomkostninger i alt	-41.818	-90.341
6 Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender		
Aktieindkomst, uden indeholdt udbytteskat	78	39
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender i alt	78	39
7 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	0	-197
Andre finansielle omkostninger i alt	0	-197
8 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-70.282	-40.876
Skat af årets resultat i alt	-70.282	-40.876
9		
Anskaffelsessum, primo	444.793	444.793
Opskrivning, primo	1.035.891	1.035.891
Af-/nedskrivninger, primo	-183.754	-183.754
Anskaffelsessum, primo	9.051	9.051
Af-/nedskrivninger, primo	-9.051	-9.051
i alt		
Off. vurd. 3.100.000	1.296.930	1.296.930
10 Produktionsanlæg og maskiner		
Anskaffelsessum, primo	131.400	131.400
Opskrivning, primo	57.600	57.600
Af-/nedskrivninger, primo	-189.000	-189.000
Produktionsanlæg og maskiner i alt	0	0
11 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Anskaffelsessum, primo	4.450	0
Tilgang i årets løb	0	4.450
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	4.450	4.450

Specifikationer

Spec.	2017 Kr.	2016 Kr.
12 Likvide beholdninger		
BG Bank driftskonto	0	600.000
Møns Bank	801.127	218.133
Likvide beholdninger i alt	801.127	818.133
13 Reserve for opskrivninger		
Opskrivningsshenlæggelser, primo	1.093.491	1.093.491
Reserve for opskrivninger i alt	1.093.491	1.093.491
14 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	7.532	7.280
Skat af årets resultat	70.282	40.876
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-48.241	-40.624
Selskabsskat i alt	29.573	7.532
15 Skyldig moms og afgifter		
Skyldig moms, primo	-31.487	-12.421
Salgsmoms	182.777	120.706
Købsmoms	-5.270	-7.819
Afregnet moms	-140.599	-131.953
Skyldig moms og afgifter i alt	5.421	-31.487
16 Anden gæld		
Mellemregning Anne Christensen	500.374	821.516
Anden gæld i alt	500.374	821.516